

**GRUPA KAPITAŁOWA
SANWIL HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA**

**PÓŁROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZAKOŃCZONE 30 CZERWCA 2018 ROKU**

za okres obejmujący I półrocze 2018 od 2018-01-01 do 2018-06-30
oraz dane porównywalne

**PRZYGOTOWANE
ZGODNIE Z MIĘDZYNARODOWYMI STANDARDAMI SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ
w tys. zł**

LUBLIN, WRZESIEŃ 2018

Spis treści

WYBRANE DANE FINANSOWE	4
SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....	5
SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ.....	6
SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITAŁE WŁASNYM.....	8
SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	8
1. INFORMACJE OGÓLNE.....	9
2. STOSOWANE ZASADY RACHUNKOWOŚCI	10
3. SEGMENTY OPERACYJNE	11
4. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	13
5. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	14
6. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE.....	15
7. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	15
8. PRZYCHODY FINANSOWE	15
9. KOSZTY FINANSOWE	15
10. PODATEK DOCHODOWY.....	16
11. ZYSK PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ.....	16
12. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	18
13. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	18
14. AKTYWA Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	20
15. ZAPASY.....	20
16. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE.....	22
17. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE.....	22
18. KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	24
19. KAPITAŁY WŁASNE.....	24
20. DŁUGOTERMINOWE KREDYTY I POŻYCZKI ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE	25
21. REZERWY DŁUGOTERMINOWE	26
22. PRZYCHODY PRZYSZŁYCH OKRESÓW.....	26
23. REZERWA Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO.....	26
24. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I INNE ZOBOWIĄZANIA	26
25. KREDYTY I POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE I INNE KRÓTKOTERMINOWE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE	26
26. REZERWY KRÓTKOTERMINOWE.....	26
27. PRZYCHODY PRZYSZŁYCH OKRESÓW.....	27
28. INSTRUMENTY FINANSOWE I ZASADY ZARZĄDZANIA RYZYKIEM KURSOWYM	27
29. SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH.....	27
30. KURSY PRZYJĘTE DO WYCENY	29
31. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE	29
32. DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA	30
33. INFORMACJA O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI....	30
34. ZATRUDNIENIE.....	30
35. INNE ISTOTNE INFORMACJE	30

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO
Skonsolidowany raport półroczny
PSr/2018

(zgodnie z § 62 ust. 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. - Dz. U. z 2018 r. nr 757)
dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową

za I półrocze roku obrotowego 2018 obejmujący okres od 2018-01-01 do 2018-06-30
zawierający skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
w tysiącach złotych

data przekazania: 2018-10-01

SANWIL HOLDING SA (pełna nazwa emitenta)	
SANWIL HOLDING SA (skrótowa nazwa emitenta)	Lekki (lek) (sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie / branża)
20-703 (kod pocztowy)	Lublin (miejscowość)
Cisowa 11 (ulica numer)	
81 444 64 80 (telefon)	81 444 64 62 (fax)
sanwilholding@sanwil.com (e-mail)	www.holding.sanwil.com (www)
7950200697 (NIP)	650021906 (REGON)

WYBRANE DANE FINANSOWE

Wyszczególnienie	w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. EUR	w tys. EUR
	Za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2018	Za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2017	Za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2018	Za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2017
I. Przychody ze sprzedaży	15 611	18 268	3 682	4 301
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-180	516	-42	121
III. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	281	782	66	184
IV. Zysk (strata) netto	114	846	27	199
V. Całkowite dochody	114	3 026	27	712
VI. Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 015	1 449	-233	341
VII. Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-754	1 056	-173	249
VIII. Środki pieniężne netto z działalności finansowej	68	2 469	16	581
IX. Środki pieniężne netto, razem	-1 701	4 974	-390	1 171
	Stan na 30 czerwca 2018	Stan na 31 grudnia 2017	Stan na 30 czerwca 2018	Stan na 31 grudnia 2017
X. Aktywa razem	54 037	53 311	12 389	12 782
XI. Zobowiązania długoterminowe	2 419	1 663	555	399
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	7 512	7 517	1 722	1 802
XIII. Kapitał własny	44 106	44 131	10 112	10 581
XIV. Kapitał zakładowy	10 022	10 022	2 298	2 403
Średnioważona liczba akcji (w szt.)	16 703 790	16 703 790	20 000	20 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	0,01	0,05	0,00	0,01
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	2,64	2,64	0,61	0,63

Powyższe dane finansowe za 2018 i 2017 rok zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:

- a. za I półrocze 2018 zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:
 - pozycje aktywów i pasywów – według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 30 czerwca 2017 roku – 4,3616 PLN/EUR (Tabela 125/A/NBP/2018)
 - pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych – według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego (od 1 stycznia do 30 czerwca 2018 roku) – 4,2395 PLN/EUR.
- b. za 2017 rok zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:
 - pozycje aktywów i pasywów – według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 31 grudnia 2017 roku – 4,1709 PLN/EUR;
 - pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych – według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego (od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku) – 4,2447 PLN/EUR.
- c. za I półrocze 2017 zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:
 - pozycje aktywów i pasywów – według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 30 czerwca 2017 roku – 4,2265 PLN/EUR (Tabela 125/A/NBP/2017)
 - pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych – według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego (od 1 stycznia do 30 czerwca 2017 roku) – 4,2474 PLN/EUR.

**SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
– Z ZYSKÓW LUB STRAT I INNYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW**

Wyszczególnienie	Informacja dodatkowa	II kwartał	Za okres	II kwartał	Za okres
		Za okres 01.04 – 30.06.2018	01.01 - 30.06.2018	Za okres 01.04 – 30.06.2017	Za okres 01.01 – 30.06.2017
Przychody ze sprzedaży	4	8 173	15 611	7 879	18 268
Koszt sprzedanych produktów materiałów i	5	6 732	12 843	6 526	14 722
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		1 441	2 768	1 353	3 546
Koszty sprzedaży		468	907	408	842
Koszty ogólnego zarządu	5	1 097	2 286	1 224	2 294
Zysk (strata) ze sprzedaży		(124)	(425)	(279)	410
Pozostałe przychody operacyjne	6	651	795	(11)	362
Pozostałe koszty operacyjne	7	497	550	(9)	256
Zysk (strata) na działalności operacyjnej		30	(180)	(281)	516
Przychody finansowe	8	370	739	261	421
Koszty finansowe	9	233	278	29	155
Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych			-	-	-
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		167	281	(49)	782
Podatek dochodowy	10	125	167	23	(64)
Zysk (strata) netto		42	114	(72)	846
Przypadający:					
- Akcjonariuszom jednostki dominującej		42	114	(72)	846
- Akcjonariuszom mniejszościowym		-	-	-	-
Inne całkowite dochody:					
Rozliczenie utraty kontroli nad spółką zależną		-	-	55	2 180
Inne całkowite dochody		-	-	-	-
Inne całkowite dochody netto		-	-	55	2 180
Całkowite dochody ogółem		42	114	(17)	3 026
Przypadające:					
- Akcjonariuszom jednostki dominującej		42	114	(17)	3 026
- Akcjonariuszom mniejszościowym		-	-	-	-
Średnioważona ilość akcji w szt. *			16 703 790		16 703 790
Zysk/ Strata netto na 1 akcję w zł	11		0,01		0,05

ZYSK/STRATA netto na 1 akcję - jest wyliczony jako iloraz zysku/straty netto i średnioważonej ilości akcji.

(*) – W dniu 09.02.2017 nastąpiło wydanie 8.350.915 akcji serii E (raport bieżący 5/2017) serii E, w związku z czym zgodnie z art. 452 § 1 Ksh, z chwilą wydania dokumentów akcji doszło do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki.

SKRÓCONE KONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

AKTYWA	Informacja dodatkowa	Na dzień 30.06.2018 roku	Na dzień 31.12.2017 roku
AKTYWA TRWAŁE		26 072	25 122
Rzeczowe aktywa trwałe	13	21 700	20 769
Nieruchomości inwestycyjne		-	-
Wartości niematerialne i prawne	12	379	429
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	35.8.4	3 993	3 924
Inne aktywa finansowe		-	-
Pozostałe należności długoterminowe		-	-
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych		-	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	14	-	-
AKTYWA OBROTOWE		27 865	28 189
Zapasy	15	7 952	8 437
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	16	4 716	4 044
Należności z tytułu podatku bieżącego		-	-
Rozliczenia międzyokresowe	17	1 126	547
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	18	830	820
Pozostałe aktywa finansowe	18	7 695	7 094
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	18	5 546	7 247
Aktywa trwałe klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży		-	-
SUMA AKTYWÓW		53 937	53 311
PASYWA	Informacja Dodatkowa	Na dzień 30.06.2018 roku	Na dzień 31.12.2017 roku
KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		44 106	44 131
Kapitał podstawowy	19	10 022	10 022
Należne wpłaty na kapitał podstawowy		-	-
Kapitał zapasowy	19	33 568	31 935
Kapitał z aktualizacji wyceny	19	-	-
Pozostałe kapitały rezerwowe	19	700	-
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych		-	-
Zyski/straty zatrzymane	19	(184)	2 174
Kapitał przypadający:			
- Akcjonariuszom Jednostki Dominującej		44 106	44 131
- Udziałom niekontrolującym		-	-
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE		2 319	1 663
Kredyty i pożyczki	20	-	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	20	489	-
Rezerwy	21	840	840
Przychody przyszłych okresów	22	-	-
Rezerwa na podatek odroczonej	23	990	823
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE		7 512	7 517
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz inne zobowiązania	24	4 932	4 769
Kredyty i pożyczki	25	136	75
Pozostałe zobowiązania finansowe	25	7	122
Rezerwy	26	2 437	2 546
Przychody przyszłych okresów	27	-	5
SUMA PASYWÓW		53 937	53 311
Wartość księgowa		44 106	44 131
Średnioważona liczba akcji (w szt.)		16 703 790	16 703 790
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		2,64	2,64

SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Wyszczególnienie	Kapitał podstawowy	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Pozostałe kapitały rezerwowe	Różnice z przeliczenia jednostek zagranicznych	Zyski zatrzymane	Kapitały przypadające udziałom niekontrolującym	Razem kapitały własne
Stan na 01.01.2018 roku	10 022	-	31 935	-	-	-	2 174	-	44 131
Utworzenie kapitału rezerwowego	-	-	(700)	-	700	-	-	-	-
Zysk/strata netto okresu	-	-	-	-	-	-	114	-	114
Pokrycie straty / przeznaczenie zysku z kapitału	-	-	2 333	-	-	-	(2 472)	-	(139)
Stan na 30.06.2018 roku	10 022	-	33 568	-	700	-	(184)	-	44 106
Stan na 1 stycznia 2017 roku	5 012	-	31 507	-	-	-	(1 577)	1 314	36 256
Zysk/strata netto okresu	-	-	-	-	-	-	735	-	735
Wydanie udziałów / emisja akcji	5 010	-	-	-	-	-	-	-	5 010
Rozliczenie utraty kontroli nad spółką zależną	-	-	-	-	-	-	2 180	-	2 180
Korekty konsolidacyjne	-	-	-	-	-	-	837	(1 314)	(477)
Pokrycie straty / przeznaczenie zysku z kapitału zapasowego	-	-	428	-	-	-	-	-	428
Stan na 31 grudnia 2017 r.	10 022	-	31 935	-	-	-	2 175	-	44 131
Stan na 01.01.2017 roku	5 012	-	31 507	-	-	-	(1 577)	1 314	36 256
Przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy	-	-	428	-	-	-	-	-	428
Zysk/strata netto okresu	-	-	-	-	-	-	846	-	846
Korekty konsolidacyjne	-	-	-	-	-	-	1 049	(1 314)	(265)
Rozliczenie utraty kontroli nad spółką zależną	-	-	-	-	-	-	2 180	-	2 180
Wydanie udziałów / emisja akcji	5 010	-	-	-	-	-	-	-	5 010
Stan na 30 czerwca 2017 roku	10 022	-	31 935	-	-	-	2 498	-	44 454

SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

POZYCJA	Za okres od 01.01. - do 30.06.2018	Za okres 01.01 - 30.06.2017
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) brutto	281	782
II. Korekty razem	(1 296)	667
1. Podatek dochodowy z zysku przed opodatkowaniem	(59)	70
2. Zyski / straty mniejszości	-	-
2. Amortyzacja	473	413
3. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(179)	(325)
5. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	181	(249)
6. Zmiana stanu rezerw	57	(171)
7. Zmiana stanu zapasów	484	1 143
8. Zmiana stanu należności	(672)	(1 036)
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	633	1 431
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(583)	(705)
11. Inne korekty	(1 631)	96
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	(1 015)	1 449
- w tym działalność kontynuowana	(1 015)	1 449
- w tym działalność zaniechana	-	-
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	1 144	2 138
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	12
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	1 144	2 126
a) w jednostkach powiązanych	39	1 080
b) w pozostałych jednostkach	1 105	1 046
- zbycie aktywów finansowych	21	242
- odsetki	500	665
- inne wpływy z aktywów finansowych	584	139
II. Wydatki	1 898	1 082
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	268	148
2. Na aktywa finansowe, w tym:	320	634
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	320	634
- nabycie aktywów finansowych	320	59
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	575
3. Inne wydatki inwestycyjne	1 310	300
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(754)	1 056
- w tym działalność kontynuowana	(754)	1 056
- w tym działalność zaniechana	-	-
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	73	5 271
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów	11	5 011
2. Kredyty i pożyczki	62	-
3. Inne wpływy finansowe	-	260
II. Wydatki	5	2 802
1. Spłaty kredytów i pożyczek	-	2 799
2. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
3. Odsetki	-	3
4. Inne wydatki finansowe	5	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	68	2 469
- w tym działalność kontynuowana	68	2 469
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	(1 701)	4 974
- w tym działalność kontynuowana	(1 701)	4 974
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	(1 701)	4 974
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POZĄTEK OKRESU	7 247	1 994
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	5 546	6 968

**INFORMACJA DODATKOWA DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA I PÓŁROCZE 2018****1. INFORMACJE OGÓLNE****1.1. Dane identyfikujące podmiot sporządzający skonsolidowane roczne sprawozdanie finansowe**

Jednostką dominującą Grupy kapitałowej SANWIL HOLDING Spółka Akcyjna jest SANWIL HOLDING Spółka Akcyjna z siedzibą w Lublinie (20-703), przy ul. Cisowej 11.

Siedziba sądu: Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego .

Data rejestracji: 24.06.2002 r.

Numer rejestru: 0000119088

Grupa prowadzi działalność w zakresie:

- Działalność firm centralnych (*head offices*) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych,
- Produkcja wyrobów włókienniczych pozostałych, gdzie indziej niesklasyfikowana,
- Finansowa działalność usługowa

Wg klasyfikacji przyjętej przez GPW Spółka figuruje w sektorze: przemysł lekki.

1.2. Czas działalności Grupy

Czas trwania Grupy kapitałowej jest nieograniczony.

1.3. Okres objęty sprawozdaniem

Skonsolidowane półroczne sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości (MSR) 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” i obejmuje I półrocze 2018 (okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2018) oraz dane porównywalne za I półrocze 2017 (okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2017) dla danych sprawozdania z całkowitych dochodów i przepływów pieniężnych oraz na dzień 30.06.2018 dla danych dot. sprawozdania z sytuacji finansowej.

1.4. Informacje dotyczące składu osobowego Zarządu i Rady Nadzorczej Jednostki dominującej.

Zarząd Jednostki Dominującej jest jednoosobowy. Na przestrzeni 2018 roku nie odnotowano zmiany w Zarządzie Spółki.

W dniu 30.06.2016 r. Rada Nadzorcza powołała do pełnienia funkcji Pana Adama Buchajskiego od dnia 01.07.2016 r. (RB 26/2016).

Na moment sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego Prezesem Zarządu jest Pan Adam Buchajski.

Na dzień bilansowy i moment sporządzenia niniejszego sprawozdania w skład **Rady Nadzorczej** wchodził:

p. Krzysztof Litwin	- Przewodniczący
p. Krzysztof Misiak	- Wiceprzewodniczący
p. Piotr Zawiślak	- Członek
p. Barbara Lenart	- Członek
p. Michał Makarczyk – Rodkiewicz	- Członek

Na przestrzeni 2018 r. skład Rady Nadzorczej zmienił się. Pani Magdalena Buchajska, Członek Rady Nadzorczej złożyła w dniu 16.02.2018 r. oświadczenie o rezygnacji z pełnionej przez siebie funkcji Członka Rady Nadzorczej ze skutkiem na dzień 28 lutego 2018 r. W związku z tym Rada Nadzorcza na podst. art. 17.2 Statutu Spółki powołała do pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Panią Barbarę Lenart od dnia 01.03.2018 r. (RB 3/2018).

1.5. Waluta pomiaru i waluta sprawozdań finansowych

Walutą pomiaru jednostki sporządzającej sprawozdania finansowe i walutą sprawozdawczą niniejszego sprawozdania finansowego jest złoty polski. Pozycje sprawozdań podmiotów zagranicznych wyrażone w walucie obcej są przeliczane na walutę sprawozdawczą wg kursu średniego NBP obowiązującego na dzień bilansowy.

Wszystkie dane w sprawozdaniu, jeśli w opisie nie wskazano inaczej, prezentowane są w tysiącach złotych. Dane arytmetyczne, w tym dane finansowe i operacyjne, zostały zaokrąglone. Z tego powodu w niektórych z przedstawionych w raporcie tabel suma kwot w danej kolumnie lub wierszu może różnić się nieznacznie od wartości łącznej podanej dla danej kolumny lub wiersza.

1.6. Założenie kontynuacji działalności gospodarczej

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości.

W ocenie emitenta nie występuje konieczność zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości a tym samym korekta kwot ujętych w sprawozdaniu finansowym.

Ryzyka oraz informacje, które zdaniem Jednostki dominującej są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian oraz informacji, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Sanwil Holding S.A. oraz pozostałe Spółki Grupy Kapitałowej przedstawione zostały w nocie 34.8 jednostkowego sprawozdania finansowego oraz w pkt. 35.8. skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2017 przekazanych do publicznej wiadomości w dniu 29 kwietnia 2018 r.

Wyłączenia z konsolidacji wg stanu na dzień 30.06.2018 r.

1. International Polymer Center sp. z o.o. z siedzibą w Przemysłu
Na podstawie MSR 27 § 10 w 2009 r. Zarząd Spółki Sanwil Holding S.A. postanowił zwolnić spółkę zależną Sanwil Polska sp. z o.o., ze sporządzania sprawozdań skonsolidowanych (dotyczy spółki zależnej w 100% od Sanwil Polska - IPC Sp. z o.o., która od końca lutego 2009 r. nie prowadzi działalności, do czasu wznowienia lub zakończenia działalności bądź zbycia udziałów tej spółki.
2. Medico Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdańsku – Emitent posiada 100% udziałów.
Spółka Sanwil Holding S.A. jako jednostka dominująca przeanalizowała zapisy międzynarodowego standardu sprawozdawczości finansowej MSSF 10 w kontekście ujęcia danych sprawozdań jednostkowych spółki zależnej Medico spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Przygotowując skonsolidowane sprawozdanie Sanwil Holding S.A. Jednostka Dominująca zweryfikowała możliwość kontaktu z Zarządem spółki Medico Sp. z o.o.
Spółka wg stanu aktualnego nadal nie posiada Zarządu, w związku z czym próba uzyskania sprawozdań z roku 2018 została uznana jako nierealna Ponadto Spółka Medico Sp. z o.o. dla konsolidacji posiadała znikomą i nieistotną wartość w zakresie przychodów, sumy bilansowej i wyniku finansowego.
Zgodnie więc z zapisami MSSF 10 Sanwil Holding S.A. podtrzymuje swoje dotychczasowe stanowisko prezentowane w sprawozdaniach rocznych za rok 2017 dot. braku objęcia konsolidacją Medico sp. z o.o.

1.7. Spółki objęte sprawozdaniem finansowym

Emitent sporządza skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe półroczne kończące się 30 czerwca 2018 r. obejmując następujące jednostki zlokalizowane w Polsce wchodzące w skład Grupy:

- SANWIL HOLDING S.A. jest jednostką dominującą w Grupie.
- SANWIL POLSKA Sp. z o.o. z siedzibą w Przemysłu – Sanwil Holding S.A. posiada 100% udziałów.
- Polski Fundusz Pożyczkowy Sp. z o.o. w Lublinie - Sanwil Holding S.A. posiada 100% udziałów.
- Draszba Distribution Sp. z o.o. w likwidacji z siedzibą w Lublinie – Sanwil Holding posiada 100% udziałów.
- Strążyska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowa z siedzibą w Lublinie – Sanwil Holding S.A. posiada 50% udziałów.

Jednostkowe śródroczne sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej SANWIL HOLDING S.A. za I półrocze 2018 sporządzane jest jako odrębne sprawozdanie finansowe. Niniejsze sprawozdanie śródroczne jest sprawozdaniem skonsolidowanym Emitenta.

Na podstawie MSR 27 § 10 Zarząd Spółki Sanwil Holding S.A. postanowił zwolnić spółkę zależną Sanwil Polska sp. z o.o., ze sporządzania sprawozdań skonsolidowanych (dotyczy spółki zależnej w 100% od Sanwil Polska - IPC Sp. z o.o., która od końca lutego 2009 r. nie prowadzi działalności.

1.8. Wybór audytora

Rada Nadzorcza Spółki w dniu 29 czerwca 2018 Uchwałą Nr 6/VI/2018 w sprawie wyboru biegłego rewidenta – wybrała na audytora Interfin Sp. z o.o. ul. Radzikowskiego 27/03, 31-315 Kraków.

Wybór został dokonany zgodnie z obowiązującymi przepisami i normami zawodowymi. Biegły Rewident ma dokonać przeprowadzenia przeglądu półrocznego oraz badania sprawozdań finansowych jednostkowych i skonsolidowanych za rok 2018. Rada Nadzorcza dokonała powyższego wyboru mając na uwadze zagwarantowanie pełnej niezależności i obiektywizmu samego wyboru, jak i realizacji zadań przez biegłego rewidenta.

Spółka korzystała w przeszłości z usług obecnie wybranego podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, który dokonał badania sprawozdań finansowych jednostkowego i skonsolidowanego spółki w latach 2002-2003.

Podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych: firma Interfin Sp. z o.o. wpisany jest na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów pod numerem 529. Zarząd Emitenta oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, firma Interfin Sp. z o.o., dokonujący przeglądu półrocznego i badania rocznych sprawozdań finansowych został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz, że podmiot ten oraz biegły rewident dokonujący tego badania spełniali warunki do wydania bezstronnej i niezależnej opinii z badania, zgodnie z właściwymi przepisami prawa.

Audytowemu przysługuje wynagrodzenie za przegląd sprawozdań finansowych Spółki w wysokości 12 tys. zł., z kolei za badanie sprawozdań finansowych w wysokości 18 tys. zł.

2. STOSOWANE ZASADY RACHUNKOWOŚCI**2.1. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadą kosztu historycznego, za wyjątkiem aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu wycenionych w wartości godziwej.

Sprawozdanie finansowe jest sporządzone i przedstawione w tysiącach złotych polskich.

2.2. Oświadczenie o zgodności

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF), w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską (UE) na dzień 30 czerwca 2018 roku.

Zgodnie z MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych”, MSSF składają się z Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej (MSSF), Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (MSR) i Interpretacji wydanych przez Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej (KIMSF).

Zakres informacji ujawnionych w niniejszym sprawozdaniu finansowym jest zgodny z postanowieniami MSR 34 Śródroczna sprawozdawczość finansowa, MSSF oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji

bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. z 2018 r. Nr 757).

2.3. Stosowane zasady rachunkowości

Począwszy od 1 stycznia 2007 roku SANWIL S.A., zgodnie z Uchwałą Nr 1/2007 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy SANWIL S.A. z dnia 15 marca 2007 roku (podjętej na podstawie art. 45 ust. 1c ustawy o rachunkowości) sporządza jednostkowe sprawozdanie finansowe do celów statutowych zgodnie z MSSF zatwierdzonymi przez Komisję Europejską.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało przygotowane z zastosowaniem zasad rachunkowości zgodnych z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej i obejmuje okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2018 i okres porównywalny od 1 stycznia do 30 czerwca 2017 roku. Grupa zastosowała spójne zasady rachunkowości przy sporządzaniu danych finansowych za okres 6 miesięcy zakończone 30 czerwca 2018 roku z zasadami stosowanymi przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2017 r. opublikowanego za pośrednictwem systemu ESPI w skonsolidowanym raporcie rocznym RS/2017 w dniu 29.04.2018 r.

Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską, zwane dalej „MSSF UE”, zawierają wszystkie Międzynarodowe Standardy Rachunkowości, Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej, oraz związane z nimi Interpretacje.

Powyżej opisane zasady mają zastosowanie do danych porównywalnych.

3. SEGMENTY OPERACYJNE

Działalność Grupy Kapitałowej SANWIL HOLDING S.A. alokowana jest do następujących segmentów operacyjnych:

- Wyroby powlekane – przemysł lekki (m.in. PKD 13.96.Z i 20.16.Z) – Sanwil Polska Sp. z o.o.
- Handel obuwem - działalność agentów zajmujących się sprzedażą wyrobów włókienniczych, odzieży, obuwia i wyrobów skórzanych (m.in. PKD 51.16.Z, 47.72.Z) – Draszba Distribution Sp. z o.o. w likwidacji
- Działalność firm centralnych i holdingów (m.in. 70.10.Z) – Sanwil Holding S.A.
- Finansowa działalność usługowa (m.in. PKD 64 i 66) – Polski Fundusz Pożyczkowy Sp. z o.o.
- Kupno i sprzedaż nieruchomości (PKD 68) – Strążyska sp. z o.o. S.K.

3.1. Przychody, koszty i wynik finansowy w podziale na segmenty operacyjne za I półrocze 2018 zakończone 30.06.2018 r.

Pozycja	Segment	Segment	Segment	Segment	Segment	Wyłączenia	RAZEM
	Wyroby powlekane	Obuwie	Działalność holdingów	Finansowa działalność usługowa	Nieruchomości		
Sprzedaż zewnętrzna	15 441	-	48	117	-	5	15 611
Sprzedaż między segmentami	31	-	-	-	-	(31)	-
Przychody ogółem	15 472	-	48	117	-	(26)	15 611
Koszty operacyjne ogółem	15 288	2	700	69	-	(26)	16 036
Wynik na sprzedaży	184	(2)	(652)	48	(3)	-	(425)
Pozostałe przychody operacyjne	596	132	44	23	-	-	795
Pozostałe koszty operacyjne	493	7	1	49	-	-	550
Wynik segmentu	287	124	(609)	22	(3)	-	(180)
Przychody finansowe	61	-	935	-	-	(257)	739
Koszty finansowe	231	-	245	59	-	(257)	278
Udział w zyskach/stratach jednostek stowarzyszonych	-	-	-	-	-	-	-
Zysk/Strata przed	117	124	81	(37)	(3)	-	281
Podatek dochodowy	107	-	59	-	-	1	167
Zysk / strata netto	10	124	22	(37)	(3)	(1)	114
Aktywa ogółem	35 132	-	46 029	1 478	598	(29 300)	53 937
Zobowiązania i rezerwy na	16 239	-	2 471	1 190	591	(10 660)	9 831

3.2. Przychody, koszty i wynik finansowy w podziale na segmenty operacyjne za I półrocze 2017 zakończone 30.06.2017 r.

Pozycja	Segment	Segment	Segment	Segment	Wyłączenia	RAZEM
	Wyroby powlekane	Obuwie	Działalność holdingów	Finansowa działalność usługowa		
Sprzedaż zewnętrzna	14 498	407	3 109	254	-	18 268
Sprzedaż między segmentami	31	3 108	-	-	(3 139)	-
Przychody ogółem	14 529	3 515	3 109	254	(3 139)	18 268
Koszty operacyjne ogółem	14 226	3 528	3 160	175	(3 231)	17 858
Wynik na sprzedaży	303	(13)	(51)	79	92	410
Pozostałe przychody operacyjne	336	324	107	5	(410)	362
Pozostałe koszty operacyjne	206	402	10	47	(409)	256
Wynik segmentu	433	(91)	46	37	91	516
Przychody finansowe	6	0	1 856	-	(1 441)	421
Koszty finansowe	310	58	187	-	(400)	155
Udział w zyskach/stratach jednostek stowarzyszonych	-	-	-	-	-	-
Zysk/Strata przed opodatkowaniem	129	(149)	1 715	37	(950)	782
Podatek dochodowy	19	-	(82)	-	(1)	(64)
Zysk / strata netto	110	(149)	1 797	37	(949)	846
Aktywa ogółem	33 392	106	46 100	2 059	(28 796)	52 861
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 748	211	2 385	1 564	(10 351)	8 557

3.3. Segment wyroby powlekane – przychody ze sprzedaży:**3.3.1. Informacje dotyczące produktów i usług.**

Nazwa produktu	Przychody ze sprzedaży I półrocze 2018	Przychody ze sprzedaży I półrocze 2017
1. Grupa produktów Skay	7 855	7 064
2. Grupa produktów Polstram	6 371	5 803
3. Pozostałe	1 246	1 662
Razem	15 472	14 529

3.3.2. Informacje dotyczące obszarów geograficznych

Nazwa obszaru geograficznego	Przychody ze sprzedaży I półrocze 2018	Przychody ze sprzedaży I półrocze 2017
1. Kraj	13 124	11 902
2. Państwa UE	1 786	1 897
3. Pozostałe kraje (Rosja, Ukraina)	562	730
Razem	15 472	14 529

3.3.3. Informacje dotyczące głównych klientów

Główni klienci Grupy, których obrót przekracza próg 10 % przychodów ze sprzedaży w przychodach ogółem.

Klient	Przychody ze sprzedaży I półrocze 2018	Przychody ze sprzedaży I półrocze 2017
1. Klient 1	2 360	2 622
2. Pozostali	13 112	11 907
Razem	15 472	14 529

3.4. Segment obuwie – przychody ze sprzedaży:**3.4.1. Informacje dotyczące produktów, usług, towarów i materiałów**

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży I półrocze 2018	Przychody ze sprzedaży I półrocze 2017
1. Obuwie	-	3 515
2. Inne	-	-
Razem	-	3 515

3.4.2. Informacje dotyczące obszarów geograficznych

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży I półrocze 2018	Przychody ze sprzedaży I półrocze 2017
1. Kraj	-	3 498
2. Państwa UE	-	17
3. Pozostałe kraje (Białoruś, Rosja)	-	-
Razem	-	3 515

3.4.3. Informacje dotyczące głównych klientów (pow. 10% przychodów ogółem)

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży I półrocze 2018	Przychody ze sprzedaży I półrocze 2017
1. Klient 1	-	3 021
2. Pozostali klienci	-	494
Razem	-	3 515

3.5. Segment działalność holdingów – przychody ze sprzedaży:**3.5.1. Informacje dotyczące produktów, usług, towarów i materiałów**

Nazwa produktu	Przychody ze sprzedaży I półrocze 2018	Przychody ze sprzedaży I półrocze 2017
1. Towary	48	3 109
2. Pozostałe przychody	-	-
Razem	48	3 109

3.5.2. Informacje dotyczące obszarów geograficznych

Nazwa obszaru geograficznego	Przychody ze sprzedaży I półrocze 2018	Przychody ze sprzedaży I półrocze 2017
1. Kraj	48	3 109
2. Państwa UE	-	-
3. Pozostałe kraje	-	-
Razem	48	3 109

3.5.3. Informacje dotyczące głównych klientów (pow. 10% przychodów ogółem)

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży I półrocze 2018	Przychody ze sprzedaży I półrocze 2017
1. Klient 1	48	-
2. Klient 3	-	1 566
3. Pozostali klienci	-	1 543
Razem	48	3 109

3.6. Segment finansowa działalność usługowa – przychody ze sprzedaży:**3.6.1. Informacje dotyczące produktów, usług, towarów i materiałów**

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży I półrocze 2018	Przychody ze sprzedaży I półrocze 2017
1. Usługi finansowe	117	254
2. Pozostałe przychody	-	-
Razem	117	254

3.6.2. Informacje dotyczące obszarów geograficznych

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży I półrocze 2018	Przychody ze sprzedaży I półrocze 2017
1. Kraj	117	254
2. Państwa UE	-	-
3. Pozostałe kraje	-	-
Razem	117	254

3.6.3. Informacje dotyczące głównych klientów (pow. 10% przychodów ogółem)

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży I półrocze 2018	Przychody ze sprzedaży I półrocze 2017
1. Pozostali klienci	117	254
Razem	117	254

3.7. Segment nieruchomości – przychody ze sprzedaży:**3.7.1. Informacje dotyczące produktów, usług, towarów i materiałów**

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży I półrocze 2018
1. Obuwie	-
2. Inne	-
Razem	-

3.4.2. Informacje dotyczące obszarów geograficznych

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży I półrocze 2018
1. Kraj	-
2. Państwa UE	-
3. Pozostałe kraje (Białoruś, Rosja)	-
Razem	-

3.4.3. Informacje dotyczące głównych klientów (pow. 10% przychodów ogółem)

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży I półrocze 2018
1. Pozostali klienci	-
Razem	-

4. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY**4.1. Główne produkty**

Wyszczególnienie	I półrocze 2018	I półrocze 2017
1. Produkty i usługi	15 541	14 908
2. Towary i materiały	70	3 360
Razem przychody ze sprzedaży	15 611	18 268

4.2. Obszary geograficzne

Wyszczególnienie	I półrocze 2018	I półrocze 2017
a) kraj	13 263	15 624
b) państwa UE	1 786	1 914
c) pozostałe kraje (Rosja, Ukraina, Białoruś)	562	730
Razem przychody ze sprzedaży	15 611	18 268

5. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ

Wyszczególnienie	I półrocze 2018	I półrocze 2017
Zmiana stanu produktów	(1 691)	(1 114)
Amortyzacja	473	413
Zużycie materiałów i energii	11 634	10 305
Usługi obce	1 000	1 399
Podatki i opłaty	1 046	1 060
Wynagrodzenia	2 685	2 491
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	631	589
Pozostałe koszty rodzajowe	158	144
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	100	2 571
Razem koszty wg rodzaju i zmiana stanu produktów	16 036	17 858
Koszty sprzedaży	907	842
Koszty ogólnego Zarządu	2 286	2 294
Koszty własny sprzedaży	12 843	14 722

6. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

Wyszczególnienie	I półrocze 2018	I półrocze 2017
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	12
II. Dotacje	18	28
III. Inne przychody operacyjne	777	322
a) zmniejszenie odpisów aktualizujących	611	285
- należności	35	177
- zapasy	12	59
- aktualizacja wartości majątku trwałego	500	-
- świadczenia pracownicze	64	49
b) pozostałe, w tym:	166	37
- rozliczenie nadwyżek	1	2
- otrzymane odszkodowania	-	5
- zasądzone koszty postępowania sądowego i egzekucyjnego	3	4
- inne	162	26
Razem przychody operacyjne	795	362

7. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

Wyszczególnienie	I półrocze 2018	I półrocze 2017
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	464	209
a) odpisy aktualizujące wartość zapasów	363	150
b) odpisy aktualizujące wartość należności	101	58
III. Inne koszty operacyjne	86	54
a) koszty sądowe opłacone	-	5
b) odpisane należności umorzone	-	49
c) odszkodowania wypłacone i szkody	28	-
d) inne	58	-
Razem koszty operacyjne	550	263

8. PRZYCHODY FINANSOWE

Wyszczególnienie	I półrocze 2018	I półrocze 2017
I. Odsetki	602	413
II. Dywidendy i udziały w zyskach	-	2
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	137	6
a) zmniejszenie odpisów aktualizujących odsetki od należności	-	6
b) zysk na różnicach kursowych	77	-
c) inne	60	-
Razem przychody finansowe	739	421

9. KOSZTY FINANSOWE

Wyszczególnienie	I półrocze 2018	I półrocze 2017
I. Odsetki	33	20
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	86	21
IV. Inne koszty finansowe	159	114
a) strata na różnicach kursowych	-	92
b) pozostałe, w tym:	159	22
- odpis aktualizujący wartość odsetek od należności	-	10
- umorzenie odsetek od należności	-	5
- inne	159	7
Razem koszty finansowe	278	155

10. PODATEK DOCHODOWY

Wyszczególnienie	I półrocze 2018	I półrocze 2017
Zysk / Strata przed opodatkowaniem	281	782
Obowiązująca w okresie stawka podatkowa	19%	19%
Podatek według obowiązującej stawki podatkowej	-	-
Obciążenie podatkowe wykazane w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	167	(64)
Bieżący podatek dochodowy	-	-
Odroczony podatek dochodowy	167	(64)
Efektywna stopa podatkowa	-	-

10.1. Bieżący podatek dochodowy

Wyszczególnienie	I półrocze 2018	I półrocze 2017
Zysk / Strata przed opodatkowaniem	281	782
Stawka podatkowa w danym okresie	19%	19%
Podatek dochodowy od osób prawnych	-	-
Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku	-	-
Podatek dochodowy bieżący wykazany w deklaracji podatkowej okresu	-	-
Bieżący podatek dochodowy wykazany w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	-	-

10.2. Odroczony podatek dochodowy

Wyszczególnienie	I półrocze 2018	I półrocze 2017
Powstanie i odwrócenie się ujemnych różnic przejściowych, z tytułu:	-	-
Powstanie i odwrócenie się dodatnich różnic przejściowych, z tytułu	167	(64)
- różnica między wartością podatkową i rachunkową WNiP	-2	2
- różnica między wartością podatkową i rachunkową środków trwałych	96	28
- dodatnie różnice kursowe	14	-9
- naliczone odsetki od obligacji	13	3
- naliczone odsetki od pożyczek	46	-88
Odroczony podatek dochodowy wykazany w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	167	(64)

11. ZYSK PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ

Wyszczególnienie	I półrocze 2018	I półrocze 2017
Podstawowy zysk przypadający na jedną akcję	0,01	0,05
Zysk rozdzielony przypadający na jedną akcję	0,01	0,05
Ilość akcji	16 703 790	16 703 790

11.1. ZYSK/STRATA netto na 1 akcję - jest wyliczony jako iloraz wyniku finansowego i średnioważonej ilości akcji.

(*) – W dniu 09.02.2017 nastąpiło wydanie 8.350.915 akcji serii E (raport bieżący 5/2017) serii E, w związku z czym zgodnie z art. 452 § 1 Ksh, z chwilą wydania dokumentów akcji doszło do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki.

Wyszczególnienie	I półrocze 2018	I półrocze 2017
Zysk za okres przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	114	846
Inne	-	-
Zysk wykorzystany do obliczenia podstawowego zysku przypadającego na jedną akcję ogółem	114	846
Podstawowy zysk przypadający na jedną akcję ogółem	0,01	0,05
Inne	-	-
Średnia ważona liczba akcji zwykłych wykorzystywana do obliczenia zysku przypadającego na jedną akcję	16 703 790	16 703 790

11.2. Wartość księgowa na 1 akcję

Wartość księgowa na 1 akcję została obliczona jako iloraz kapitału własnego i średnioważonej ilości akcji.

L.p.	Wyszczególnienie	Na dzień	Na dzień
		30.06.2018	31.12.2017
1.	Wartość księgowa (kapitał własny)	44 106	44 131
2.	Średnioważona ilość akcji	16 703 790	16 703 790
3.	Wartość księgowa 1 akcji w zł	2,64	2,64

12. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Wyszczególnienie	Na dzień 30.06.2018	Na dzień 31.12.2017
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	379	429
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
Wartości niematerialne i prawne, razem	379	429

12.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych wartości niematerialnych i prawnych

Lp	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Razem
				Koncesje, patenty i licencje	Oprogramowanie, patenty (licencje)	Pozostałe	
1.	Wartość brutto - na początek okresu	-	-	205	958	3	1 166
2.	Zwiększenia wartości brutto (tytuły):	-	-	9	4	0	13
	- zakup	-	-	9	4		13
3.	Zmniejszenia wartości brutto (tytuły):	-	-				
4.	Wartość brutto - na koniec okresu	-	-	214	962	3	1 179
5.	Umorzenie - stan na początek okresu	-	-	144	592	1	737
6.	Zwiększenia umorzenia (tytuły):	-	-	34	27	2	63
	- odpisy amortyzacyjne /umorzeniowe	-	-	34	27	2	63
7.	Zmniejszenia umorzenia (tytuły):	-	-	-	-		
8.	Umorzenie - stan na koniec okresu	-	-	178	619	3	800
9.	Wartość netto - na początek okresu	-	-	61	366	2	429
10.	Wartość netto - na koniec okresu	-	-	36	343	-	379

13. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Wyszczególnienie	Na dzień 30.06.2018	Na dzień 31.12.2017
1. Środki trwałe	21 548	20 713
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 922	2 334
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 030	12 088
c) urządzenia techniczne i maszyny	6 143	5 803
d) środki transportu	257	254
e) inne środki trwałe	196	234
2. Środki trwałe w budowie	152	56
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	21 700	20 769

Rzeczowy majątek trwały został poddany corocznej weryfikacji poprzez wykonanie testu sprawdzającego utratę wartości na dzień 31.12.2017 r. Oceniono czy wystąpiły przesłanki wskazujące na możliwość utraty wartości składników rzeczowego majątku oraz oceniono okresy użytkowania poszczególnych środków trwałych. Ponadto poddano ocenie pod kątem wypracowywania przyszłych korzyści gospodarczych.

W I półroczu 2018 poziom odpisów aktualizujących rzeczowe aktywa trwałe zmienił się o 500 tys. zł na skutek zmiany przeznaczenia jednej z linii technologicznej. Z uwagi na wdrożenie do produkcji nowych technologicznie wyrobów gotowych Spółka zależna zdecydowała o przeznaczeniu nieużywanej dotychczas linii do seryjnej produkcji, umożliwiającej w niedalekiej przyszłości osiągnięcie korzyści ekonomicznych.

Na dzień 30.06.2018 r. poziom odpisów aktualizujących wynosi 20.768 tys. zł:

- odpis z tytułu trwałej utraty wartości (przeszacowanie) 14.181 tys. zł.
- odpis na nieproduktywny majątek trwały 6.587 tys. zł.

13.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkow. wieczystego gruntu)	Budynki, lokale, i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
1	Wartość brutto - stan na początek okresu	3 426	25 873	23 086	1 024	709	54 118
2	Zwiększenia wartości brutto (tytuły):	588	53	66	36	4	747
	- zakup, ulepszenie	588	53	66	36	4	747
3	Zmniejszenia wartości brutto (tytuły):	-	-	-	26	-	26
	- sprzedaż i likwidacje	-	-	-	26	-	26
	- korekty konsolidacyjne	-	-	-	-	-	-
4	Wartość brutto - stan na koniec okresu	4 014	25 926	23 152	1 034	713	54 839
5	Umorzenie - stan na początek okresu	-	3 198	7 721	762	456	12 137
6	Zwiększenia umorzenia (tytuły):	-	111	226	31	42	410
	- odpisy amortyzacyjne/umorzeniowe	-	111	226	31	42	410
7	Zmniejszenia umorzenia (tytuły):	-	-	-	24	-	24
	- sprzedaż, likwidacja	-	-	-	24	-	24
	- korekty konsolidacyjne	-	-	-	-	-	-
8	Umorzenie - stan na koniec okresu	-	3 309	7 947	769	498	12 523
	Odpisy aktualizujące - stan na początek	1 092	10 587	9 562	8	19	21 268
9	okresu						
10.	Zwiększenia	-	-	-	-	-	-
11.	Zmniejszenia	-	-	500	-	-	500
12.	Korekty konsolidacyjne	-	-	-	-	-	-
13.	Odpisy aktualizujące - stan na koniec okresu	1 092	10 587	9 062	8	19	20 768
14.	Wartość netto - stan na początek okresu	2 334	12 088	5 803	254	234	20 713
15.	Wartość netto - stan na koniec okresu	2 922	12 030	6 143	257	196	21 548

13.2. Zabezpieczenia ustanowione na rzeczowych aktywach trwałych

Zabezpieczenie /rodzaj / wartość	Bank/Wierzyciel	Data udzielenia	Termin zapadalności
Hipoteka kaucyjna na działkach do kwoty 600 tys. zł jako zabezp. wierzytelności dot. cen	PGE S.A.	2009-03-26	Brak wskazania
Zastaw rejestrowy na linii produkcyjnej do kwoty 848 tys. zł	BGŻ BNP Paribas S.A.	2014-12-22	Brak wskazania

13.3. Inne zabezpieczenia – hipoteki dot. pożyczek udzielonych przez Sanwil Holding S.A. dla Sanwil Polska Sp. z o.o.

Kwota zobowiązania z umowy	Data umowy pożyczki	Uwagi
a. 1.000 tys. zł	2009-01-16	hipoteka kaucyjna do kwoty 1,2 mln. zł;
b. 6.000 tys. zł	2009-03-19	hipoteka kaucyjna na nieruchomościach do kwoty 8,0 mln;
d. 600 tys. zł	2008-12-22	hipoteka kaucyjna na nieruchomościach do kwoty 2,2 mln. zł;

13.4. Nakłady inwestycyjne

Zrealizowane inwestycje i zakończone w I półroczu 2018 r., miały głównie charakter modernizacyjny w majątek produkcyjny i infrastrukturę. Wszystkie były prowadzone na terenie Polski.

Wysokość nakładów poniesionych w I półroczu 2018 r.:

• Inwestycje rozwinięte w czasie dot. rzeczowych aktywów trwałych	212 tys. zł
○ Modernizacje budynków produkcyjnych i budowli	125 tys. zł
○ Zakup i modernizacja urządzeń produkcyjnych	87 tys. zł
• Zakupy bieżące środków trwałych - inne	56 tys. zł
Razem	268 tys. zł

13.5. Środki trwałe w budowie

Inwestycje, które są w trakcie realizacji mają głównie charakter modernizacyjny w majątek produkcyjny i infrastrukturę. Wszystkie prowadzone są na terenie Polski. m.in.:

- Modernizacja linii produkcyjnych i budynków produkcyjnych - poprawienie konkurencyjności oraz inwestycje odtworzeniowe.

Przewidywane zakończenie inwestycji planowane jest w roku 2018 r.

Niezakończone zadania inwestycyjne wg stanu na dzień bilansowy 30.06.2018 r. wynoszą 152 tys. zł.

13.6. Grunty użytkowane wieczysto

13.6.1. Spółka Sanwil Polska jest użytkownikiem wieczystym gruntów stanowiących własność Skarbu Państwa. Wartość brutto prawa wieczystego użytkowania gruntów na dzień bilansowy wynosi 2.686 tys. zł.

13.6.2. Na podstawie operatu szacunkowego sporządzonego przez rzeczoznawcę majątkowego wg stanu na dzień bilansowy 31.12.2014 wartość godziwa gruntów własnych Sanwil Polska wynosiła 66 tys. zł. Jest to wartość prawa własności działek stanowiących własność Spółki.

W roku I półroczu 2018 r. nie uległa zmniejszeniu powierzchnia działek będących w użytkowaniu wieczystym spółki ani powierzchnia gruntów własnych.

Zgodnie z MSR grunty oraz prawo wieczystego użytkowania gruntów nie są amortyzowane.

13.7 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów w tym z tytułu umów leasingu

Spółki Grupy nie posiadają i nie użytkują na dzień bilansowy do prowadzenia bieżącej działalności środków trwałych na podstawie umowy leasingu, które nie znajdują się w ewidencji środków trwałych i nie podlegają amortyzacji, za wyjątkiem poniższych:

13.7.1. W dniu 24.03.2015 Spółka Sanwil Polska podpisała umowę dot. leasingu operacyjnego środka trwałego (maszyny i urządzenia). Transakcja została sfinalizowana poprzez uruchomienie przedmiotu leasingu w miesiącu lipcu 2015 r. Przedmiot leasingu jest własnością leasingodawcy i nie podlega amortyzacji przez Spółkę. Wartość przedmiotu umowy wynosi 88 tys. EUR. Umowa zawarta na okres 5 lat.

13.7.2. W dniu 30.09.2016 Spółka Sanwil Polska podpisała umowę dot. leasingu operacyjnego środka trwałego (maszyny i urządzenia). Transakcja została sfinalizowana poprzez uruchomienie przedmiotu leasingu w miesiącu grudniu 2016 r. Przedmiot leasingu jest własnością leasingodawcy i nie podlega amortyzacji przez Spółkę. Wartość przedmiotu umowy wynosi 137 tys. zł. Umowa zawarta na okres 4 lat.

13.7.3. W dniu 28.03.2018 Spółka Sanwil Polska podpisała umowę dot. leasingu operacyjnego środka trwałego (maszyny i urządzenia). Transakcja została sfinalizowana poprzez uruchomienie przedmiotu leasingu w miesiącu maju 2018 r. Przedmiot leasingu jest własnością leasingodawcy i nie podlega amortyzacji przez Spółkę. Wartość przedmiotu umowy wynosi 49 tys. zł. Umowa zawarta na okres 5 lat.

13.7.4. W dniu 19.06.2017 Spółka Sanwil Holding podpisała umowę dot. leasingu operacyjnego środka trwałego (samochód). Transakcja została sfinalizowana poprzez uruchomienie przedmiotu leasingu w miesiącu lipcu 2017 r. Przedmiot leasingu jest własnością leasingodawcy i nie podlega amortyzacji przez Spółkę. Wartość przedmiotu umowy wynosi 346 tys. PLN. Umowa zawarta na okres 24 miesięcy.

Poza ww. Spółki Grupy nie posiadają i nie użytkują do prowadzenia bieżącej działalności środków trwałych na podstawie umowy leasingu, które nie znajdują się w ewidencji środków trwałych i nie podlegają amortyzacji.

Pozostałe środki trwałe używane na podstawie leasingu są amortyzowane w okresie przewidywanej użyteczności.

14. AKTYWA Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

Kierując się art. 82 MSR 12 podatek dochodowy, Spółki Grupy ujawniają kwotę aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rodzaj dowodów uzasadniających ich ujęcie gdy realizacja aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest uzależniona od nadwyżki przyszłego dochodu do opodatkowania nad dochodem wynikającym z odwrócenia się dotychczasowych dodatnich różnic przejściowych oraz gdy poniosły stratę w bieżącym lub poprzedzającym okresie w systemie podatkowym, którego dotyczy składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Kierując się zasadą ostrożnej wyceny Spółki grupy nie wykazują aktywów z tytułu podatku odroczonego.

15. ZAPASY

Wyszczególnienie	Wartość brutto		Wartość netto	
	Na dzień 30.06.2018	Na dzień 31.12.2017	Na dzień 30.06.2018	Na dzień 31.12.2017
1. Materiały	3 617	4 693	2 928	4 078
2. Półprodukty i produkty w toku	1 216	1 045	1 002	823
3. Produkty gotowe	5 112	4 410	4 022	3 471
4. Towary	-	78	-	65
5. Zaliczki na dostawy	-	-	-	-
Razem	9 945	10 226	7 952	8 437

W I półroczu 2018 r. poziom zapasów netto spadł o 485 tys. zł z 8.437 do poziomu 7.95w tys. zł. Na poziom zapasów netto ogółem wpływ głównie miał utrzymujący się wzrost sprzedaży. Została również przeprowadzona analiza zapasów pod kątem utraty parametrów w czasie, zmiana portfola produktowego oraz nie nadających się do użycia zapasów wg stanu na 30.06.2018.

15.1. Zabezpieczenia ustanowione na zapasach

Nie występują.

15.2. Odpisy aktualizujące zapasy na koniec okresu

Wyszczególnienie	Wartość w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa
Na dzień 30.06.2018:			
1. Materiały	3 617	(689)	2 928
2. Półprodukty i produkty w toku	1 21	(214)	1 002
3. Produkty gotowe	5 112	(1 090)	4 022
4. Towary	-	-	-
Razem	9 945	(1 993)	7 952
Na dzień 31.12.2017:			
1. Materiały	4 693	(615)	4 078
2. Półprodukty i produkty w toku	1 045	(222)	823
3. Produkty gotowe	4 410	(939)	3 471
4. Towary	78	13	65
5. Zaliczki na dostawy	-	-	-
Razem	10 226	(1 763)	8 437

Poziom zawiązania / rozwiązania odpisów aktualizujących zapasy w I półroczu 2017 r. został wykazany w notach nr 6 i 7 niniejszego sprawozdania.

Zapasy wykazane zostały w sprawozdaniu z sytuacji finansowej w wartości netto, czyli w cenie zakupu lub w koszcie wytworzenia pomniejszone o odpisy aktualizujące na dzień 30.06.2018 w wysokości 1 993 tys. zł.

Spółki przeprowadzają comiesięcznie szczegółową analizę zapasów pod względem możliwości upłynięcia, w wyniku czego utrzymywany jest odpis aktualizacyjny na zapasy nierotujące oraz o obniżonej jakości.

Spółki grupy stosują następujące kryteria ustalenia odpisów:

- Wyroby gotowe, próbники, półprodukty, materiały, towary
I kryterium: Odpis procentowy w ramach struktury wiekowej w dniach od daty przyjęcia na magazyn.
- Wyroby gotowe
II kryterium: Odpis procentowy w ramach struktury jakościowej wyrobów (uwzględniający zapas po ustaleniu odpisu ze struktury wiekowej):

Ponadto dopuszcza się do stosowania indywidualne wyłączenia z odpisów aktualizujących zapasy na podstawie protokołów Zakładowych Komisji ds. Optymalizacji zapasów półfabrykatów, materiałów, towarów i półproduktów z akceptacją Głównego Księgowego oraz Zarządu.

15.3. Podział zapasów wg okresów zalegania.

Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu (w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia) zapasów zalegających w okresie od dnia bilansowego				Suma
	do 1 roku	powyżej 1 roku do 2 lat	powyżej 2 lat	Odchylenia od cen ewidencyjnych i odpisy aktualizujące	
Na dzień 30.06.2018:					
1. Materiały	2 978	112	527	(689)	2 928
2. Półprodukty	647	14	187	154	1 002
3. Produkty gotowe	3 377	183	659	(197)	4 022
Zapasy razem	7 002	309	1 373	(732)	7 952
Na dzień 31.12.2017:					
1. Materiały	3 871	295	527	(615)	4 078
2. Półprodukty	431	49	201	142	823
3. Produkty gotowe	2 057	671	681	62	3 471
4. Towary	78	-	-	13	65
Zapasy razem	6 437	1 015	1 409	(398)	8 437

16. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE

Wyszczególnienie	Brutto		Netto	
	Na dzień	Na dzień	Na dzień	Na dzień
	30.06.2018	31.12.2017	30.06.2018	31.12.2017
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	12 641	11 646	4 716	4 044
a) z tytułu dostaw i usług od jednostek pozostałych, o okresie	5 405	4 674	4 376	3 781
- do 12 miesięcy	5 405	4 674	4 376	3 781
b) z tytułu a podatków, dotacji, i ubezpieczeń społecznych	168	159	168	159
c) inne	7 068	6 813	172	104
Należności krótkoterminowe, razem	12 641	11 646	4 716	4 044

Na przestrzeni I półrocza wystąpił wzrost należności o 672 tys. zł do poziomu 4.716 tys. zł. Są to głównie należności wynikające ze wzrostu sprzedaży do dnia bilansowego i w dużej mierze przeterminowane nie przekraczające przedziału 3 miesięcy od dnia sprzedaży, dla którego w spółce jest to normalny tok sprzedaży

Na pozycję „Inne należności” składają się głównie kaucje dla dostawców oraz inne należności handlowe. Ponadto klasyfikowane są w tej pozycji należności sporne – głównie sądowe i układowe, w całości objęte odpisem aktualizującym (odpis na należności sporne w spółkach grupy kapitałowej wynosi na dzień 30.06.2018 r. 1.914 tys. zł)

Spółki grupy kontynuują działania z poprzednich lat polegające na zaostrzeniu polityki w zakresie windykacji należności.

Należności w przedziale do 3 miesięcy związane są z normalnym tokiem sprzedaży.

Wysokość odpisów aktualizujących została ustalona w oparciu o indywidualną ocenę sytuacji ekonomicznej kontrahentów.

16.1. Należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek według okresów spłaty na koniec okresu

Lp	Należności z tytułu dostaw i usług ogółem (od pozostałych jednostek) o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa
Na dzień 30.06.2018				
1.	Do 3 miesięcy	3 238	-	3 238
2.	Powyżej 3 miesięcy do 12 miesięcy	-	-	-
3.	Powyżej 12 miesięcy	-	-	-
4.	Przeterminowane	2 167	1 029	1 138
Należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek ogółem		5 405	1 029	4 376
Na dzień 31.12.2017				
1.	Do 3 miesięcy	2 019	-	2 019
2.	Powyżej 3 miesięcy do 12 miesięcy	-	-	-
3.	Powyżej 12 miesięcy	-	-	-
4.	Przeterminowane	2 655	893	1 762
Należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek ogółem		4 674	893	3 781

16.2. Przeterminowane należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek według okresów przeterminowania

Lp	Przeterminowane należności z tytułu dostaw i usług ogółem (od pozostałych jednostek) o okresie przeterminowania	Wartość brutto na koniec okresu	Odpisy aktualizujące na koniec okresu	Wartość bilansowa na koniec okresu	
Na dzień 30.06.2018					
1.	Do 1 miesiąca	Należności, których	1 382	-	1 382
2.	Powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	termin	64	-	64
3.	Powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	płatności upłynęły przed	3	-	3
4.	Powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy	dniem bilansowym	197	20	177
5.	Powyżej 12 miesięcy	(lub w tym dniu)	1 009	1 009	-
Przeterminowane należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek razem			2 167	1 029	1 138
Na dzień 31.12.2017					
1.	Do 1 miesiąca	Należności, których	1 278	-	1 278
2.	Powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	termin	387	-	387
3.	Powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	płatności upłynęły przed	131	34	97
4.	Powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy	dniem bilansowym	93	93	-
5.	Powyżej 12 miesięcy	(lub w tym dniu)	766	766	-
Przeterminowane należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek razem			3 548	893	2 655

Poziom zawiązania / rozwiązania odpisów aktualizujących należności w I półroczu 2018 r. został wykazany w notach nr 6 i 7 niniejszego sprawozdania.

17.5. Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług

Wyszczególnienie	Stan 01.01.2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan 30.06.2018
Odpisy aktualizujące należności od powiązanych jednostek	-	-	-	-
Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek				
- należności główne kraj	20	120	-	140
- należności objęte postępowaniem układowym i upadłościowym	262	-	-	262
- należności po wyrokach komorniczych	277	-	-	277
- należności po wyrokach sądowych	331	17	-	350
- należności z tytułu odsetek	3	-	3	-
Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług, razem	893	137	3	1 029

Należności w przedziale do 3 miesięcy związane są z normalnym tokiem sprzedaży. Wysokość odpisów aktualizujących została ustalona w oparciu o indywidualną ocenę sytuacji ekonomicznej kontrahentów Spółki

17.6. Inne należności od pozostałych jednostek według okresów spłaty

Lp	Inne należności (od pozostałych jednostek)	Wartość brutto na koniec okresu	Odpisy aktualizujące na koniec okresu	Wartość bilansowa na koniec okresu
1.	Należności handlowe	615	615	-
2.	Należności dot. sprzedaży udziałów i akcji	236	236	-
3.	Inne należności	4 131	4 131	-
Inne należności ogółem		4 982	4 982	-

Poziom należności:

- w poz. 1 na przestrzeni 2018 r. nie zmienił się. Termin spłaty uzależniony od skuteczności działań podjętych na drodze postępowania sądowego.

- w poz. 3:

Poziom innych należności (poz. 3) na przestrzeni roku 2018 nie zmienił się. Spółka Sanwil Holding S.A. w II kwartale 2014 r. otrzymała od Spółki Draszba S.A. oświadczenie o potrąceniu pożyczki, pozostającej do spłaty po dacie ogłoszenia przez Sąd upadłości likwidacyjnej z możliwością zawarcia układu, na kapitał zapasowy Spółki (informacja w pkt. 34.8.3 jednostkowego sprawozdania finansowego za 2014 r.). Na skutek potrącenia spółka zależna Draszba dokonane spłaty pożyczek po dacie upadłości potrąciła na poczet zobowiązań z tytułu zakupu towarów i usług wobec Jednostki Dominującej.

Na dzień bilansowy należności Sanwil Holding S.A. są prezentowane w pozycji „inne należności”. W przypadku konieczności uznania przez Emitenta ww. oświadczenia np. na skutek decyzji sądu, spółka dokona stosownych zmian w swoim sprawozdaniu finansowym oraz zamieści stosowną informację w informacji dodatkowej.

W związku z powyższym oświadczeniem Spółka utrzymała na dzień bilansowy odpis aktualizujący należności w łącznej kwocie 4.131 tys. zł

17. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2018	Stan na 31.12.2017
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		547
- ubezpieczenia majątkowe	44	18
- ubezpieczenia samochodów	12	6
- podatek od nieruchomości	438	-
- wieczyste użytkowanie gruntów	33	-
- ZFŚS	68	-
- działalność badawczo - rozwojowa	257	354
- system Zarządzania Jakością	1	6
- udział w tragach	12	22
- urząd dozoru technicznego	12	12
- projekty podnoszenia innowacyjności	96	71
- badania i pomiary	2	7
- przychody przyszłych okresów	125	25
- ochrona środowiska	10	21
- inne rozliczenia międzyokresowe czynne (m.in. czynsz)	16	5
b) koszty finansowe	-	-
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	1 126	547

Na krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe składają się rozliczenia kosztów dotyczących działalności operacyjnej.

18. KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE

WYSZCZEGÓLNIENIE	Na dzień 30.06.2018 roku	Na dzień 31.12.2017 roku
1. Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	830	820
2. Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	-	-
3. Pożyczki udzielone – część krótkoterminowa wraz z odsetkami jednostki powiązane	4 352	4 890
4. Pożyczki udzielone – część krótkoterminowa wraz z odsetkami jednostki pozostałe	3 343	2 204
5. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
6. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 546	7 247
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 253	7 135
- inne środki pieniężne	293	112
Inwestycje krótkoterminowe, razem	14 071	15 161

Pozycja aktywa przeznaczone do obrotu - jednostka dominująca nabyła i posiada akcje różnych spółek. Zostały zaprezentowane na dzień bilansowy z uwzględnieniem wartości rynkowej na ten dzień na rynku regulowanym. Aktywa finansowe zostały zaprezentowane w kwocie netto.

Na środki pieniężne i inne aktywa pieniężne składają się środki pieniężne zgromadzone na dzień bilansowy na rachunkach bankowych spółki, rachunku finansowym, w kasie Spółki i ulokowanych na lokatach bankowych o okresie nie przekraczającym 3 miesiące.

Informacje szczegółowe dotyczące ryzyk zaprezentowane zostały w pkt. 28 niniejszego sprawozdania.

19. KAPITAŁY WŁASNE

Wyszczególnienie	Na dzień 30.06.2018 roku	Na dzień 31.12.2017 roku
Kapitał podstawowy	10 022	10 022
Należne wpłaty na kapitał podstawowy	-	-
Kapitał zapasowy	33 568	31 935
Kapitał z aktualizacji wyceny	-	-
Pozostałe kapitały rezerwowe	700	-
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	-	-
Zysk /straty zatrzymane	(184)	2 174
Kapitały mniejszości	-	-
Kapitał własny, razem	44 106	44 131

19.1. Kapitał zakładowy jednostki dominującej

Seria / emisja	Rodzaj akcji	Liczba akcji	Wartość serii/ emisji wg wartości nominalnej	Data rejestracji
D*	zwykłe	8.352.875	5.012	21.11.2014
E		8 350.915	5.010	21.02.2017
Liczba akcji, razem		16.703.790		
Kapitał zakładowy, razem			10.022	
Wartość nominalna jednej akcji (w zł)		0,60		

W dniu 09.02.2017 nastąpiło wydanie 8.350.915 akcji serii E (raport bieżący 5/2017) serii E, w związku z czym zgodnie z art. 452 § 1 Ksh, z chwilą wydania dokumentów akcji doszło do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki (nota 35.8.1)

* - akcje będące przedmiotem notowań na rynku podstawowym GPW w Warszawie.

19.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy

Wyszczególnienie	Na dzień 30.06.2018 roku	Na dzień 31.12.2017 roku
- Należne, nie wniesione wpłaty na rzecz kapitału zapasowego	-	-
Należne wpłaty na kapitał podstawowy, razem	-	-

19.3. Kapitał zapasowy

Wyszczególnienie	Na dzień 30.06.2018 roku	Na dzień 31.12.2017 roku
- ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	11 703	11 703
- utworzony ustawowo	1 106	1 106
- utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	-	-
- z dopłat akcjonariuszy / wspólników	-	-
- inny	20 759	19 126
Kapitał zapasowy, razem	33 568	31 935

W okresie obrachunkowym wystąpiły zmiany w kapitale zapasowym.

Na podstawie Uchwały Nr 8/VI/2018 powziętej przez ZWZ w dniu 28 czerwca 2018 r. postanowiono cały zysk za rok 2017 w wysokości 1.618 tys. zł wyłączyć spod podziału pomiędzy akcjonariuszy i przeznaczyć na kapitał zapasowy Spółki.

19.4. Kapitał z aktualizacji wyceny

Wyszczególnienie	Na dzień 30.06.2018 roku	Na dzień 31.12.2017 roku
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	-	-

19.5. Pozostałe kapitały rezerwowe

Wyszczególnienie	Na dzień 30.06.2018 roku	Na dzień 31.12.2017 roku
Pozostałe kapitały rezerwowe, razem	700	-

W okresie obrachunkowym wystąpiły zmiany w pozostałych kapitałach rezerwowych.

Na podstawie Uchwały Nr 23 i 25/VI/2018 powziętej przez ZWZ w dniu 28 czerwca 2018 r. postanowiono utworzyć w Spółce kapitał rezerwowy na sfinansowanie nabycia przez Spółkę akcji własnych w celu ich umorzenia w trybie art. 362 § 1 pkt 5 i 8 Kodeksu spółek handlowych

19.6. Zysk i/straty zatrzymane i dywidendy

Wyszczególnienie	Na dzień 30.06.2018 roku	Na dzień 31.12.2017 roku
1. Stan na początek roku obrotowego	2 174	1 577
2. Całkowite dochody roku obrotowego	114	735
3. Korekty konsolidacyjne	(854)	259
4. Podział zysku/ pokrycie straty w roku obrotowym	(1 618)	(397)
5. Stan na koniec roku obrotowego	(184)	2 174

Zyski / straty zatrzymane:

Na podstawie Uchwały Nr 8/VI/2018 powziętej przez ZWZ w dniu 28 czerwca 2018 r. postanowiono cały zysk za rok 2017 w wysokości 1.618 tys. zł wyłączyć spod podziału pomiędzy akcjonariuszy i przeznaczyć na kapitał zapasowy Spółki.

19.7. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek wycenianych w walutach obcych

Wyszczególnienie	Na dzień 30.06.2018 roku	Na dzień 31.12.2017 roku
1. Stan na początek roku obrotowego	-	-
2. Różnice kursowe z przeliczenia na dzień bilansowy	-	-
3. Stan na koniec roku obrotowego	-	-

20. DŁUGOTERMINOWE KREDYTY I POŻYCZKI ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE

Wyszczególnienie	Na dzień 30.06.2018 roku	Na dzień 31.12.2017 roku
1. Kredyty i pożyczki	-	-
2. Zobowiązania z tytułu leasingu	-	31
Zobowiązania długoterminowe, razem	-	31

21. REZERWY DŁUGOTERMINOWE

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 30.06.2018
1. Rezerwy na świadczenia pracownicze długoterminowe	840	-	-	840
- Nagrody jubileuszowe	471	-	-	471
- Odprawy emerytalne i rentowe	369	-	-	369
Rezerwy długoterminowe, razem	840	-	-	840

Zgodnie z Regulaminem wynagradzania pracownicy Spółek zależnych są uprawnieni do nagród jubileuszowych za długoletni staż pracy i odpraw emerytalnych. Poziom rezerw na świadczenia pracownicze jest weryfikowany w okresach rocznych w oparciu o kalkulację rezerw sporządzoną przez podmiot wyspecjalizowany (ostatnia aktualizacja miała miejsce na dzień 31.12.2017).

22. PRZYCHODY PRZYSZŁYCH OKRESÓW – DŁUGOTERMINOWE

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 30.06.2018
Środki otrzymane na nabycie aktywów rzeczowych	-	-	-	-
- Redukcja części wierzytelności układowych, anulowanie odsetek i kosztów	-	-	-	-
- Środki otrzymane na nabycie środków trwałych	-	-	-	-
Przychody przyszłych okresów, razem	-	-	-	-

23. REZERWA Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 30.06.2018
- Naliczone odsetki od pożyczek udzielonych, lokat i obligacji	104	68	9	163
- Niezrealizowane dodatnie różnice kursowe	11	20	6	25
- Środki trwałe i wartości niematerialno prawne	708	99	5	802
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, razem	823	187	20	990

Wykazana w bilansie rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wynika głównie z naliczenia odsetek na dzień bilansowy i różnic przejściowych pomiędzy bilansową a podatkową wartością środków trwałych własnych.

24. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I INNE ZOBOWIĄZANIA

Wyszczególnienie	Na dzień 30.06.2018	Na dzień 31.12.2017
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług od jednostek pozostałych	3 870	4 039
2. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych	-	-
3. Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 236	403
4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	336	264
5. Pozostałe zobowiązania	186	185
Zobowiązania razem	5 628	4 891

Na pozycje pozostałe zobowiązania składają się głównie kaucje od odbiorców, poza tym zaliczki otrzymane na dostawy oraz pozostałe zobowiązania.

Wyższy stan zobowiązań z tytułu podatków wynika głównie z rozliczenia w roku 2018 pozycji rozliczeń międzyokresowych kosztów tj. podatek od nieruchomości czy wieczyste użytkowanie gruntów.

24.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jednostek według okresów wymagalności

Lp	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług ogółem o pozostałym od dnia bilansowego okresie wymagalności	Wartość bilansowa na początek okresu	Wartość bilansowa na koniec okresu
1.	Do 1 miesiący	2 976	2 591
2.	Powyżej 1 miesiąca – do 3 miesięcy	-	-
3.	Powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	-	-
4.	Powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy	-	-
5.	Powyżej 12 miesięcy	-	-
6.	Przeterminowane (patrz tabela poniżej)	1 063	1 279
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jednostek ogółem z tego:		4 039	3 870
Zobowiązania o okresie wymagalności do 12 miesięcy		4 039	3 870

24.2. Przeterninowane zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jednostek według okresów przeterninowania

Lp	Przeterninowane zobowiązania z tytułu dostaw i usług ogółem o okresie przeterninowania		Wartość bilansowa na początek okresu	Wartość bilansowa na koniec okresu
1.	Do 1 miesiąca		994	981
2.	Powyżej 1 miesiąca – do 3 miesięcy	Zobowiązania, których termin	49	283
3.	Powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	wymagalności upłynął przed	20	15
4.	Powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy	dniem bilansowym	-	-
5.	Powyżej 12 miesięcy	(lub w tym dniu)	-	-
Przeterninowane zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jedn.			1 063	1 279

25. KREDYTY I POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE I INNE KRÓTKOTERMINOWE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE

Wyszczególnienie	Na dzień 30.06.2018 roku	Na dzień 31.12.2017 roku
a) z tytułu kredytów i pożyczek	136	75
a) inne zobowiązania finansowe, w tym:	-	-
- zobowiązania z tytułu leasingu	-	-
Kredyty i pożyczki i inne zobowiązania finansowe, razem	136	75

26. REZERWY KRÓTKOTERMINOWE

Wyszczególnienie	Na dzień 01.01.2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	Na dzień 30.06.2018
1. Rezerwa na świadczenia pracownicze	318	-	64	254
- Nagrody jubileuszowe	61	-	31	30
- Odprawy emerytalne i rentowe	36	-	33	3
- Rezerwa na niewykorzystane urlopy	221	-	-	221
2. Pozostałe rezerwy	2 228	-	45	2 183
- Rezerwa dot. instrumentów finansowych	2 183	-	-	2 183
- Opłaty za korzystanie ze środowiska	45	-	45	-
Rezerwy krótkoterminowe, razem	2 546	-	109	2 437

27. PRZYCHODY PRZYSZŁYCH OKRESÓW

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 30.06.2018
1. Otrzymane zaliczki, przedpłaty na przyszłe dostawy	-	-	-	-
2. Środki otrzymane na nabycie aktywów rzeczowych	5	-	5	-
- Środki otrzymane na nabycie środków trwałych	5	-	5	-
- Środki otrzymane na pozostałe aktywa	-	-	-	-
Rozliczenia międzyokresowe, razem	5	-	5	-

28. INSTRUMENTY FINANSOWE I ZASADY ZARZĄDZANIA RYZYKIEM KURSOWYM**28.1. Instrumenty finansowe wg kategorii (w wartości księgowej netto)**

Lp.	Wyszczególnienie	Na 30.06.2018	Na 31.12.2017
1.	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej	830	820
2.	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	-	-
3.	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	3 993	3 924
4.	Należności własne i pożyczki	17 957	18 385
5.	Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej	-	-
6.	Zobowiązania finansowe wyceniane wg kosztu zamortyzowanego	3 870	4 039

Wykazane wartości instrumentów finansowych nie różnią się lub różnią się nieznacznie od ich wartości godziwej. Grupa nie posiada instrumentów finansowych, których wycena ujmowana jest w kapitale własnym.

28.2. Charakterystyka instrumentów finansowych

Grupa posiada instrumenty finansowe zaliczane do:

1. Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej.
Główną pozycją są akcje różnych spółek notowanych na rynku regulowanym (nota 18)
2. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.
Wszystkie aktywa finansowe dostępne do sprzedaży Jednostki Dominującej to udziały w Spółkach zależnych, które w ramach Grupy są wzajemnie wyłączone. Wykazana wartości dotyczą nabytych obligacji (nota 35.8.4)
3. Pożyczki udzielone i należności własne.
Na początek roku Grupa dysponowała środkami ulokowanymi w różnych bankach na terminowych lokatach i na rachunkach bieżących (nota 18). Ponadto w tej grupie instrumentów występują należności z tytułu dostaw i usług (nota 16) i udzielonych pożyczek (nota 18).
4. Pozostałe zobowiązania i pożyczki.
Do pozostałych zobowiązań finansowych Grupa zalicza posiadane kredyty bankowe, pożyczki oraz zobowiązania z tytułu dostaw i usług. Na dzień bilansowy 30.06.2018 roku Grupa posiadała zobowiązania wyceniane według kosztu zamortyzowanego dot. zobowiązań z tytułu dostaw i usług (nota 24). Na dzień bilansowy Jednostka Dominująca nie posiadała udzielonych pożyczek od podmiotów powiązanych (nota 25).

28.3. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym.

Grupa, w związku z prowadzoną działalnością gospodarczą narażona jest na ryzyko finansowe, w szczególności na następujące rodzaje ryzyk finansowych:

- ryzyko kredytowe,
- ryzyko rynkowe, w tym: walutowe, zmiany stóp procentowych, zmiany cen, płynności.

28.3.1. Ryzyko kredytowe

Ryzyko kredytowe, to ryzyko związane z nieterminową spłatą lub całkowitym brakiem spłat zobowiązań przez kontrahenta. Przy zawieraniu transakcji dotyczących instrumentów finansowych Grupa dokonuje weryfikacji zdolności kredytowej kontrahentów poprzez analizę ich sytuacji finansowej przez agencje ratingowe. Grupa posiada ekspozycję na ryzyko kredytowe z tytułu: udzielonych pożyczek, transakcji lokacyjnych, należności handlowych.

Poniższa tabela przedstawia maksymalne wartości ekspozycji na ryzyko kredytowe dla poszczególnych grup instrumentów finansowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Na dzień 30.06.2018	Na dzień 31.12.2017
1.	Udzielone pożyczki	7 695	7 094
2.	Należności handlowe	4 376	3 781
3.	Lokaty terminowe	-	-

Ekspozycja na ryzyko kredytowe wynika z należności handlowych z tytułu dostaw i usług, środków pieniężnych utrzymywanych na lokatach a także udzielonych pożyczek.

28.3.2. Ryzyko rynkowe

Ryzyko rynkowe to ryzyko zmiany wartości godziwej posiadanego instrumentu finansowego lub zmiany przyszłych wpływów związanych z tym instrumentem, wynikające ze zmiany cen rynkowych, kursów walutowych czy stóp procentowych. Celem zarządzania ryzykiem rynkowym jest identyfikacja, wycena, oraz ograniczenie stopnia zagrożenia poszczególnych rodzajów ryzyk.

Ryzyko walutowe

Ryzyko walutowe to ryzyko związane ze zmianami kursów walutowych. Grupa ponosi ryzyko walutowe ze względu na posiadanie należności oraz zobowiązań z tytułu dostaw i usług wyrażanych w walutach obcych.

Ponadto Grupa ponosi ryzyko walutowe z tytułu posiadania transakcji walutowych wyrażonych w walucie EUR.

Ryzyko stopy procentowej

Ryzyko stopy procentowej to niekorzystny wpływ zmiany stóp procentowych na wartość instrumentu finansowego. Grupa narażona jest na ryzyko stopy procentowej ze względu na posiadane instrumenty finansowe uzależnione od zmiennych stóp takich jak WIBOR, do których zaliczane są pożyczki udzielone oraz kredyty bankowe. Grupa nie posiada żadnych zabezpieczeń od tego ryzyka.

Analiza wrażliwości instrumentów finansowych na zmiany stopy procentowej

Wyszczególnienie	Wartość księgowa netto na 30.06.2018	Zmiana o +100 bp	Zmiana o -100 bp
Udzielone pożyczki	4 582	45	-45
Otrzymane kredyty	-	-	-
Zobowiązania leasingowe	-	-	-
Razem wpływ na wynik roczny		45	-45
Wyszczególnienie	Wartość księgowa netto na 31.12.2017	Zmiana o +100 bp	Zmiana o -100 bp
Udzielone pożyczki	4 582	45	-45
Nabyte obligacje	3 924	39	-39
Otrzymane kredyty	-	-	-
Zobowiązania leasingowe	-	-	-
Razem wpływ na wynik roczny		84	-84

Analiza wrażliwości instrumentów finansowych z tytułu pożyczek, kredytów oraz zobowiązań leasingowych przy założeniu zmiany stopy procentowej o 100 punktów bazowych wskazuje, iż w wzrost stóp procentowych wpływa na polepszenie wyniku Grupy o ok. 45 tys. zł w 2018 r. i ok. 45 tys. zł w 2017 roku i pogorszenie wyniku odpowiednio przy spadku stóp procentowych o analogiczne kwoty.

Ryzyko towarowe

Ryzyko towarowe powodują zmiany w poziomie cen surowców i materiałów wykorzystywanych przez Grupę. Ryzyko towarowe w Grupie jest znaczące. Materiały używane do produkcji oraz w handlu wyrobów stanowią istotny poziom. W 2018 r. roku udział materiałów i energii w kosztach ogółem wynosił 66%. Grupa ogranicza ryzyko towarowe poprzez zapewnienie sobie kwalifikowanych dostawców oraz podpisywanie długoterminowych umów na dostawy surowców oraz towarów.

28.4.2. Ryzyko płynności

Ryzyko płynności to ryzyko, że Grupa nie będzie w stanie realizować swoich zobowiązań w terminie wymagalności.

W bieżącym roku Jednostka dominująca nie odnotowywała problemów płatniczych, a nadwyżkę posiadanych środków lokowała w różnego rodzaju instrumentach finansowych.

Spółki wchodzące w skład grupy w ramach zarządzania ryzykiem płynności starały się utrzymać poziom środków umożliwiających terminowe regulowanie zobowiązań. Jednostki śledzą terminy zapadalności instrumentów finansowych oraz prognozują przepływy pieniężne z działalności operacyjnej. Dodatkowo w celu minimalizacji ryzyka płynności Spółki negocjują z wierzycielami dłuższe terminy zapłat zobowiązań z tytułu dostaw i usług bądź ustalają bardziej korzystne harmonogramy spłat.

Analiza wymagalności zobowiązań finansowych wycenianych według kosztu zamortyzowanego.

Lp.	Wyszczególnienie	Na dzień	Na dzień
		30.06.2018 roku	31.12.2017 roku
1.	Do 1 roku	3 870	4 039
2.	Od 1 roku do 2 lat	-	-
3.	Powyżej dwóch lat	-	-
	Razem	3 870	4 039

29. SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

Wyjaśnienie do pozycji „Inne korekty” w przepływach z działalności operacyjnej.

Na powyższą kwotę składają się:

Wyszczególnienie	Za okres 01.01.2016	Za okres 01.01.2016 –
	– 30.06.2018	30.06.2017
1. Zyski / straty mniejszości	-	-
2. Inne korekty	(1 631)	96
Razem „Inne korekty”	(1 631)	96

30. KURSY PRZYJĘTE DO WYCENY

Walutą funkcjonalną i walutą prezentacji niniejszego sprawozdania finansowego jest złoty polski.

Powyzsze dane finansowe za 2017 i 2016 rok zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:

- a. za I półrocze 2018 zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:
 - pozycje aktywów i pasywów – według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 30 czerwca 2017 roku – 4,3616 PLN/EUR (Tabela 125/A/NBP/2018)
 - pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych – według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego (od 1 stycznia do 30 czerwca 2018 roku) – 4,2395 PLN/EUR.
- b. za 2017 rok zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:
 - pozycje aktywów i pasywów – według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 31 grudnia 2017 roku – 4,1709 PLN/EUR;
 - pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych – według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego (od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku) – 4,2447 PLN/EUR.
- c. za I półrocze 2017 zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:
 - pozycje aktywów i pasywów – według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 30 czerwca 2017 roku – 4,2265 PLN/EUR (Tabela 125/A/NBP/2017)
 - pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych – według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego (od 1 stycznia do 30 czerwca 2017 roku) – 4,2474 PLN/EUR.

31. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE

Spółki Grupy Kapitałowej posiadają na dzień 30.06.2016 następujące zobowiązania warunkowe:

31.1. Zabezpieczenia ustanowione na rzeczowych aktywach trwałych

Ujawnienia w nocy 13.2 i 13.3 niniejszego śródrocznego sprawozdania.

31.2. Zabezpieczenia ustanowione na zapasach

Nie występują.

31.3. Zabezpieczenie z tytułu zawartych umów leasingowych

Bank / Wierzyciel	Kwota zobowiązania z umowy	Data udzielenia	Termin zapadalności	Zabezpieczenie /rodzaj / wartość Podstawa oszacowania
BGŻ BNP PARIBAS S.A.	do kwoty 848 tys. zł	2014-12-22	Do czasu spłaty zobowiązania	Zastaw rejestrowy na linii produkcyjnej do kwoty 750 tys. zł
BZWBK Lease S.A.	Do wysokości zobowiązania wynikającego z umowy	2015-03-24	Do czasu spłaty zobowiązania	Umowa na okres 60 miesięcy; zabezpieczenie w postaci weksla in blanco
BGŻ BNP PARIBAS S.A.	Do wysokości zobowiązania wynikającego z umowy	2016-09-30	Do czasu spłaty zobowiązania	Umowa na okres 48 miesięcy; zabezpieczenie w postaci weksla in blanco

32. DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA

Z dniem 30.06.2017 r. Draszba Distribution Sp. z o.o. została postawiona w stan likwidacji i zakończyła w kwietniu 2018 r. zakończyła dotychczasową działalność gospodarczą.

33. INFORMACJA O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

Nie wystąpiły.

34. ZATRUDNIENIE

Stan zatrudnienia w spółkach Grupy kapitałowej na dzień 30.06.2018 roku wynosił: 119 osób, w tym:

- pracownicy umysłowi - 32 osoby,
- pracownicy fizyczni - 87 osób.

Stan zatrudnienia w spółkach Grupy kapitałowej na dzień 31.12.2017 roku wynosił: 120 osób, w tym:

- pracownicy umysłowi - 35 osób
- pracownicy fizyczni - 85 osób.

34.1. Wynagrodzenia oraz pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze dla osób wchodzących w skład organów zarządzających Jednostki Dominującej.

Wynagrodzenie Zarządu: 126 tys. zł brutto

Wynagrodzenie Rady Nadzorczej: 41 tys. zł brutto

Osoby zarządzające wyższego szczebla i nadzorujące nie pobierały w I półroczu 2018 r. żadnych wynagrodzeń i nagród z tytułu pełnienia funkcji we władzach jednostek podporządkowanych.

Emitent ustalił zasady wynagradzania członków Zarządu i Rady Nadzorczej:

- sposób i ustalanie zasad wynagradzania Zarządu określa Rada Nadzorcza Spółki,
- wysokość wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej ustala uchwałą Walne Zgromadzenie.

Osoby zarządzające oraz nadzorujące nie otrzymywały wynagrodzenia na podstawie planu premii lub podziału zysku, w formie opcji na akcje oraz innych świadczeń w naturze, takie jak opieka zdrowotna lub środek transportu.

35. INNE ISTOTNE INFORMACJE**35.1. Czynniki i zdarzenia, w szczególności o nietypowym charakterze, mające znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.**

W pierwszym półroczu 2017 spółka prowadziła sprzedaż obuwia i wygenerowała na tej działalności znaczące przychody i marżę brutto, co wpłynęło na wyniki spółki. W drugim półroczu 2017 r. spółka zakończyła tę działalność i jej wpływ na wyniki spółki w II półroczu 2017 i 2018 r. jest nieistotny.

Inne poza wykazanymi w niniejszym sprawozdaniu finansowym nie wystąpiły.

35.2. Sezonowość lub cykliczność działalności

W I półroczu 2018 r. nie wystąpiły istotne zmiany sezonowości sprzedaży.

35.3. Wskazanie skutków zmian w strukturze Spółki, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności.

W kwietniu 2018 został zakończony proces likwidacji Spółki zależnej Draszba Distribution Sp. z o.o.

35.4. Stanowisko Zarządu Spółki co do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych niniejszym raporcie w stosunku do wyników prognozowanych

Zarząd nie publikował prognoz wyników finansowych na rok 2018, zatem nie odniósł się do ich realizacji.

35.5. Wskazanie akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki SANWIL HOLDING S.A.

Według najlepszej wiedzy Emitenta na dzień przekazania poprzedniego raportu okresowego oraz dzień bilansowy i dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania Akcjonariuszami posiadającymi pow. 5% akcji spółki są:

Akcjonariusz	Ilość posiadanych akcji	Udział w kapitale zakładowym [%]	Liczba głosów z posiadanych akcji	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ [%]	Uwagi
VALUE Fundusz Inwestycyjny Zamknięty z wydzielonym Subfunduszem 1 z siedzibą w Warszawie Zarządzanego przez AgioFunds Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A., z siedzibą w Warszawie	11.024.501	66,00	11.024.501	66,00	Raport bieżący 6/2017

35.6. Zestawienie zmian w stanie posiadania akcji przez osoby zarządzające i nadzorujące.

Na podstawie otrzymanych oświadczeń, Zarząd Spółki SANWIL HOLDING S.A. informuje, że osoby nadzorujące nie posiadają akcji Spółki. Na podstawie otrzymanego oświadczenia Emitent informuje, iż Pan Adam Buchajski - Prezes Zarządu Spółki na dzień bilansowy i dzień sporządzenia raportu posiadał 12.948 akcji.

Ponadto na podstawie otrzymanego oświadczenia Prokurent Spółki na dzień bilansowy i dzień sporządzenia raportu posiadał 7.167 szt. akcji.

35.7. Postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej dotyczące zobowiązań i wierzytelności Jednostki Dominującej w Grupie Kapitałowej SANWIL HOLDING oraz jednostek zależnych spełniające wymóg z rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych.

Nie toczyło ani nie toczy się przed sądem ani organem administracji publicznej żadne postępowanie dotyczące zobowiązań i wierzytelności spełniające wymóg z rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. .

35.8. Inne informacje, które zdaniem Jednostki Dominującej są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian oraz informacji, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Grupę.

35.8.1. W dniu 06.07.2016 Emitent powziął informację o wszczęciu postępowania cywilnego przed Sądem Okręgowym w Katowicach w związku z doręczeniem spółce zależnej Polski Fundusz Pożyczkowy Spółka z o.o. z siedzibą w Lublinie pozwu z dnia 13 kwietnia 2016 r.

"Pozew o wydanie nakazu zapłaty w postępowaniu nakazowym", złożony przez: Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A. w Warszawie, przeciwko: PFP Spółka z o.o., jako pozwanym. Wartość przedmiotu sporu objętego Pozwem została wskazana na kwotę 4.825.849,76 PLN.

Z racji braku uczestnictwa spółki PFP Sp. o.o. w czynnościach zawarcia umowy kredytowej, umowy ugody oraz ustanawiania odrębnej własności lokali, PFP Spółka z o.o. nie posiada własnej wiedzy w tym zakresie stąd, nie może przedstawić obecnie stanowiska co do zasadności powództwa, tak co do zasady, jak i kwoty, gdyż opierać się musi na danych i okolicznościach podanych w pozwie oraz na danych jakie musi pozyskać w trakcie analizy tych materiałów od osób trzecich. W tym celu w terminie określonym przez Sąd PFP Sp. z o.o. przygotowywać będzie odpowiedź na pozew, przy czym zdaniem Spółki, o ile ustalenia Sądu doprowadzą do stwierdzenia podstaw odpowiedzialności Spółki, odpowiedzialność ta winna być zastrzeżona w toku postępowania egzekucyjnego zgodnie z art. 319 KPC do ograniczenia odpowiedzialności PFP Sp z o.o. do nieruchomości objętych hipotekami na rzecz Powoda.

W takim przypadku, nie będzie to miało wpływu na bieżący wynik finansowy spółki zależnej PFP Sp z o.o. , jak również na wynik Emitenta, ponieważ nieruchomości te nie są ujęte w księgach PFP Sp z o.o.

Informacja o wszczęciu postępowania sądowego - wniesienie powództwa przeciwko spółce zależnej Emitenta została szczegółowo podana do publicznej wiadomości raportem bieżącym nr 29/2016.

Na chwilę obecną postępowanie nie zostało zakończone.

35.8.2. Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów

W bieżącym okresie nie wystąpiły.

35.8.3. Transakcje z podmiotami powiązanymi.

Emitent jest jednostką nadrzędną Grupy Kapitałowej Sanwil Holding S.A., składającej się z następujących podmiotów:

- Sanwil Holding S.A. z siedzibą w Lublinie - jest jednostką dominującą w Grupie.
- Sanwil Polska Sp. z o.o. z siedzibą w Przemyśle – Emitent posiada 100% udziałów.
- Medico Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdańsku – Emitent posiada 100% udziałów.
- Polski Fundusz Pożyczkowy Sp. z o.o. z siedzibą w Lublinie - Emitent posiada 100% udziałów.
- International Polymer Center Sp. z o.o. z siedzibą w Przemyśle – Sanwil Polska Sp. z o.o. posiada 100% udziałów.

- Strążyska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowa z siedzibą w Lublinie – Sanwil Holding S.A. posiada 50% udziałów.

Dane liczbowe dotyczące jednostek powiązanych.

Obroty zrealizowane w I półroczu 2018 r. z tytułu sprzedaży z jednostkami powiązаныmi wyniosły:

Na podstawie faktur sprzedaży i umów Jednostki dominującej spółkom powiązany w grupie kapitałowej:

Pozycja	Przedmiot transakcji	Obrót netto
- Sanwil Polska Sp. z o.o.	Odsetki od udzielonych pożyczek naliczone	198
- Polski Fundusz Pożyczkowy	Odsetki od udzielonych pożyczek naliczone	59

Na podstawie faktur zakupu i umów od jednostek powiązanych w grupie kapitałowej:

Pozycja	Przedmiot transakcji	Obrót
- Sanwil Polska Sp. z o.o.	Świadczenie usług HR, IT, księgowych	26

Udzielone pożyczki jednostkom powiązany zostały zaprezentowane poniżej.

Pożyczki udzielone spółce zależnej Sanwil Polska sp. z o.o. – część długoterminowa.

Kwota zobowiązania	Data umowy pożyczki	Uwagi
a. 1.000 tys. zł	2009-01-16	hipoteka kaucyjna do kwoty 1,2 mln. zł;
b. 6.000 tys. zł	2009-03-19	hipoteka kaucyjna na nieruchomościach do kwoty 8,0 mln;
c. 1.000 tys. zł	2009-06-09	weksel własny in blanco do wys. 1,2 mln. zł;
d. 600 tys. zł	2008-12-22	hipoteka kaucyjna na nieruchomościach do kwoty 2,2 mln. zł;

Na dzień bilansowy 30.06.2018 r. do spłaty pozostaje wraz z odsetkami 8.772 tys. zł.

Termin spłaty: 01.07.2020 r. Oprocentowanie wszystkich ww. 4 umów pożyczek wynosi WIBOR 1M +3%

Pożyczki udzielone Wikana S.A. i spółkom zależnym

Kwota zobowiązania	Data umowy pożyczki	Uwagi
a. 749 tys. zł	2013-11-21	Termin do 31.01.2019; Weksel własny in blanco; oproc. WIBOR 3M + 5% (Wikana S.A.)
b. 388 tys. zł	2013-07-03	Termin do 31.12.2018; Weksel własny in blanco; oproc. WIBOR 3M + 5% (Wikana S.A.)
c. 1.064 tys. zł	2013-12-30	Termin do 31.01.2019; Weksel własny in blanco; oproc. WIBOR3M + 5% (Wikana Project)
d. 2.382 tys. zł	2012-07-03	Termin do 31.12.2018; Weksel własny in blanco; oproc. WIBOR 3M + 5% (Wikana Property Komercc)

Na dzień bilansowy 30.06.2018 r. do spłaty pozostaje wraz z odsetkami 5 042 tys. zł.

Pożyczki udzielone spółce zależnej Polski Fundusz Pożyczkowy sp. z o.o.

Kwota zobowiązania z umowy	Data umowy pożyczki	Uwagi
a. 390 tys. zł	2016-04-20	Termin spłaty 22.04.2019
b. 200 tys. zł	2017-05-24	Termin spłaty 24.05.2019
c. 30 tys. zł	2018-03-28	Termin spłaty 18.12.2018
d. 450 tys. zł	2016-10-06	Termin spłaty 08.10.2018

Na dzień bilansowy 30.06.2018 r. do spłaty pozostaje 1.098 tys. zł. Oprocentowanie umów pożyczek wynosi 10%.

Pożyczka udzielona spółce Strążyska Sp. z o.o. S.K.

Kwota zobowiązania	Data umowy pożyczki	Uwagi
a. 690 tys. zł	2018-03-06	Termin do 31.12.2019; oproc. 5%

Na dzień bilansowy 30.06.2018 r. do spłaty pozostaje 690 tys. zł.

35.8.4. Obligacje.

Na pozycję obligacje (Aktywa dostępne do sprzedaży) składają się 3.794 obligacje zwykłe na okaziciela serii A o wartości nominalnej 1.000 zł każda, zabezpieczonych wraz z należnymi naliczonymi odsetkami na dzień bilansowy wyemitowane przez Wikana Property Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Krosno Spółka Komandytowo-Akcyjna z siedzibą w Lublinie. Przydział nastąpił w dniu 23.01.2017 r.

Oprocentowanie wypłacane jest w sześciomiesięcznych kuponach: do dnia 22.01.2018 oprocentowanie stanowiło sumę stawki WIBOR 6M dla depozytów sześciomiesięcznych w PLN w dacie ustalenia stopy procentowej powiększonej o 5,95% w skali roku, od dnia 23.01.2018 do dnia wykupu wynosi 10%. Termin wykupu został ustalony w dniu 31.12.2018 r.

35.9. Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów

W bieżącym okresie nie wystąpiły.

35.10. Czynniki, które według Emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie najbliższego roku.

W perspektywie najbliższego roku na osiągnięte wyniki przez Emitenta będą miały wpływ czynniki:

- przychody: odsetki pozyskane od środków inwestowanych w formie instrumentów finansowych oraz odsetki od obligacji i pożyczek
- poprawa efektów działalności inwestycyjnej
- obsługa należności spółki z tytułu pożyczek i posiadanych obligacji

Ponadto w spółkach zależnych istotne znaczenie mogą mieć następujące czynniki:

- włączenie do sprzedaży nowych technologicznie produktów;
- pozyskanie nowych wartościowych odbiorców oraz rozwój sprzedaży do aktywnych odbiorców z terenu UE.
- ryzyko walutowe ze względu na posiadanie należności oraz zobowiązań z tytułu dostaw i usług wyrażanych w walutach obcych (EUR);
- ryzyko towarowe powodujące zmiany w poziomie cen surowców wykorzystywanych przez Grupę do produkcji oraz towarów sprzedawanych w sieci detalicznej. Ryzyko towarowe w Grupie jest znaczące. Materiały używane do produkcji oraz w handlu wyrobów i towarów stanowią istotny poziom.
- spłata zadłużenia z tytułu kredytów i pożyczek;
- optymalizacja kosztów działalności operacyjnej;
- działania dotyczące dzierżawy bądź sprzedaży zbędnych Spółkom zależnym powierzchni nie przydatnych w prowadzeniu działalności gospodarczej.

35.11. Informacja dotycząca wypłaconej lub zadeklarowanej dywidendy.

Polityka dywidendy Jednostki Dominującej będzie zgodna z zasadami, mającymi zastosowanie do wypłat dywidendy przez spółki, których akcje znajdują się w obrocie na rynku regulowanym.

Lublin, 28.09.2018 r.

Kierownik Jednostki:

Adam Buchajski

Prezes Zarządu

Osoba której powierzono

Jacek Stanek

Prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Główny Księgowy